

## **Checkliste zur Einreichung von Angaben und Unterlagen zur Erarbeitung der Einkommensteuererklärung**

### **1 Sonderausgaben/Vorsorgeaufwendungen/Versicherungen**

- Versicherungspolice/Quittungen über alle Privatversicherungen Renten-, Kranken-, Lebens-, Unfall-, Kfz-Haftpflicht, Privathaftpflicht, Sterbekasse
- Bescheinigung über gezahlte Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung
- Bescheinigung über gezahlte Beiträge zur Riester-Rente (Bescheinigung nach § 10 a EStG)
- Spendenquittungen

### **2 Außergewöhnliche Belastungen**

- Rechnungen über Krankheitskosten (Arztkosten, Apothekenrechnungen, Zahnersatz, Brille,
- Nachweis über Körperbehinderung (Behindertenausweis)
- Belege für die Unterstützung bedürftiger Angehöriger (Rentenbescheid, Nachweis der Einkünfte der unterstützten Person)
- Nachweis über Pflege von ständig hilflosen Personen (Behindertenausweis, Bescheid über Pflegegeld)
- Rechnungen über Scheidungskosten
- Kosten für Beerdigungen
- Mitgliedsvertrag Fitnessstudio / Physiotherapie

### **3 Haushaltsnahe Dienstleistungen/ Handwerksleistungen Gemietete oder eigene Wohnung/ Haus**

- Inanspruchnahme haushaltsnaher Tätigkeiten über eine Dienstleistungsagentur
- Handwerkerleistungen für Renovierungs-, Modernisierungs- und Erhaltungsmaßnahmen, sowie deren Zahlungsnachweise

### **4 Kinder**

- Angaben zu den Kindern (Anschrift, Kindschaftsverhältnis zu weiteren Personen)
- Erhaltenes Kindergeld
- Kinderbetreuungskosten (Kindergarten, Hort, private Betreuung, Kernzeitbetreuung)
- Nachweise über gezahltes Schulgeld

#### Angaben zu Kindern über 18 Jahre

- Ausbildungsvertrag
- Ausdruck der elektronischen Lohnsteuerbescheinigung
- Schulbescheinigung, Studienbescheinigung
- Nachweis bei auswärtiger Unterkunft (Mietvertrag, Mietzahlungen)
- Bafög Bescheid
- Ausbildungsaufwendungen für das auszubildende Kind (Schulgeld usw.)

### **5 Lohn und Gehalt**

- Lohnsteuerkarte/Lohnsteuerbescheinigung
- Nachweis über Bezug v. Lohnersatzleistungen (Arbeitslosengeld, Arbeitslosengeld II, Krankengeld)
- Nachweis über Mutterschaftsgeld, Elterngeld, Auslandsaufenthalt
- Bescheinigung über vermögenswirksame Leistungen / Wohnungsbauprämienantrag

## Werbungskosten

- Fahrten zwischen Wohnung und Arbeitsstätte
- Dienstreisen
- Rechnungen für Arbeitsmittel (Berufsbekleidung, Werkzeuge, Fachbücher, Fachzeitschriften)
- Rechnungen für Berufsbildung (Kursgebühren, Fahrtkosten, Verpflegungsmehraufwand)
- Nachweis über Aufwendungen f. Bewerbungen (Inserate, Fahrtkosten, Fotokopien, Porto u. ä.)
- Beiträge zu Berufsverbänden (Gewerkschaften)
- Aufwendungen für Arbeitszimmer

## **6 Sonstige Einkünfte**

- Rentenbescheid gesetzliche / private Rentenversicherung, sonstige Renten
- Einkünfte aus Sozialversicherung
- Onlineverkäufe auf Plattformen (z.B. ebay) insbesondere mit über € 2.000,00 jährlichem Verkaufserlös oder ab 30 Verkaufsvorgängen
- Private Veräußerungsgeschäfte (z.B. Handel mit Kryptowährungen oder auch Krypto-Derivate)

## **7 Einkünfte aus Kapitalvermögen**

- in-/ ausländische Kapitalerträge, Bescheinigungen über Ausschüttungen (an Gesellschafter)
- Zinserträge aus Sparguthaben, privaten Darlehen, Bausparguthaben

## **8 Vermietete Immobilien Immobilienfonds**

- Angaben zum Objekt: (Lage, Gesamtfläche, vermietete Fläche, Anschaffungsdatum, Fertigstellung, Nutzung, Wert des Objekts, Baubeginnsanzeige)
- vollständiger Kaufvertrag
- Zusammenstellung von Anschaffungsnebenkosten, wie z.B. GrEst., Notarkosten)
- Angaben zur Finanzierung (Darlehensverträge)
- Aufwendungen für das Haus/Wohnung (Erhaltungsaufwendungen)
- Miet-/Pachtverträge, Mieteinnahmen

## **Werbungskosten:**

- Darlehenszinsen, Grundsteuer
- Straßenreinigung, Schneebeseitigung, Schornsteinfeger, Hauswart/Hausmeister
- Hausbeleuchtung
- Heizung, Warmwasser, Strom, Gas
- Versicherungen

## Sonstige Kosten:

- Steuerberatungs- und Rechtsanwaltskosten
- Bürobedarf, Porto, Telefonkosten

## Beteiligung an Immobilienfonds

- Vertragsurkunde
- Angaben zur Finanzierung (Darlehensverträge)
- Abrechnung des steuerlichen Anteils für das Veranlagungsjahr